

公益財団法人千葉市国際交流協会

II 令和2年度決算書

1 貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	40,583,292	39,491,214	1,092,078
未収金	1,061,349	1,032,508	28,841
立替金	14,893	23,620	△ 8,727
流動資産合計	41,659,534	40,547,342	1,112,192
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
投資有価証券	259,611,225	259,569,204	42,021
普通預金	388,775	430,796	△ 42,021
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	43,612,954	40,802,861	2,810,093
千葉ノースバンクーバー青少年交流事業資産	1,000,000	1,000,000	0
特定資産合計	44,612,954	41,802,861	2,810,093
(3)その他固定資産			
電話加入権	72,000	72,000	0
その他の固定資産合計	72,000	72,000	0
固定資産合計	344,684,954	341,874,861	2,810,093
資産合計	386,344,488	382,422,203	3,922,285
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,751,094	24,611,609	△ 860,515
前受会費	614,018	792,833	△ 178,815
預り金	141,867	117,178	24,689
役員賞与引当金	513,000	518,000	△ 5,000
賞与引当金	3,721,000	3,451,000	270,000
流動負債合計	28,740,979	29,490,620	△ 749,641
2. 固定負債			
退職給付引当金	43,612,954	40,802,861	2,810,093
固定負債合計	43,612,954	40,802,861	2,810,093
負債合計	72,353,933	70,293,481	2,060,452
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	301,000,000	301,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(300,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	313,990,555	312,128,722	1,861,833
負債及び正味財産合計	386,344,488	382,422,203	3,922,285

2 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	3,387,521	3,387,546	△ 25
②受取会費			
賛助会員受取会費	1,695,815	1,876,059	△ 180,244
③事業収益			
事業収益	723,500	1,297,700	△ 574,200
受託事業収益	11,119,940	10,978,332	141,608
④受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	64,103,417	64,901,643	△ 798,226
⑤受取寄附金			
受取寄附金	0	20,000	△ 20,000
⑥雑収益			
雑収益	9,650	16,705	△ 7,055
経常収益計	81,039,843	82,477,985	△ 1,438,142
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	3,911,141	3,928,941	△ 17,800
給料	31,331,773	29,356,574	1,975,199
諸手当	11,647,219	11,796,700	△ 149,481
役員賞与引当金繰入額	410,000	414,000	△ 4,000
賞与引当金繰入額	3,449,000	3,218,000	231,000
賃金	1,724,871	1,895,658	△ 170,787
福利厚生費	6,564,725	5,870,294	694,431
退職給付費用	2,555,095	4,375,572	△ 1,820,477
会議費	4,272	531,214	△ 526,942
旅費交通費	9,188	906,135	△ 896,947
通信運搬費	508,492	468,794	39,698
消耗品費	1,099,635	1,380,515	△ 280,880
印刷製本費	337,403	262,407	74,996
賃借料	2,253,931	2,257,132	△ 3,201
保険料	62,739	180,311	△ 117,572
手数料	18,830	8,792	10,038
諸謝金	2,953,450	3,796,510	△ 843,060
租税公課	670,475	672,800	△ 2,325
支払負担金	8,000	0	8,000
支払助成金	866,273	1,861,971	△ 995,698
委託費	1,288,642	1,649,120	△ 360,478

②管理費			
役員報酬	1,219,109	1,418,559	△ 199,450
給料	2,145,230	1,929,505	215,725
諸手当	1,304,805	1,009,707	295,098
役員賞与引当金繰入額	103,000	104,000	△ 1,000
賞与引当金繰入額	272,000	233,000	39,000
福利厚生費	954,085	890,399	63,686
退職給付費用	254,998	218,633	36,365
会議費	1,815	3,918	△ 2,103
旅費交通費	0	1,212	△ 1,212
交際費	0	3,000	△ 3,000
通信運搬費	28,250	18,295	9,955
消耗品費	63,982	138,171	△ 74,189
印刷製本費	19,800	0	19,800
賃借料	195,101	193,713	1,388
保険料	50,111	76,750	△ 26,639
手数料	79,770	87,443	△ 7,673
諸謝金	528,000	523,200	4,800
租税公課	1,600	1,800	△ 200
支払負担金	248,200	248,200	0
委託費	33,000	32,400	600
経常費用計	79,178,010	81,963,345	△ 2,785,335
当期経常増減額	1,861,833	514,640	1,347,193
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車輛運搬具売却益	0	4,999	△ 4,999
経常外収益計	0	4,999	△ 4,999
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	4,999	△ 4,999
当期一般正味財産増減額	1,861,833	519,639	1,342,194
一般正味財産期首残高	11,128,722	10,609,083	519,639
一般正味財産期末残高	12,990,555	11,128,722	1,861,833
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	3,387,521	3,387,546	△ 25
受取寄附金			
受取寄附金	0	1,000,000	△ 1,000,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 3,387,521	△ 3,387,546	25
当期指定正味財産増減額	0	1,000,000	△ 1,000,000
指定正味財産期首残高	301,000,000	300,000,000	1,000,000
指定正味財産期末残高	301,000,000	301,000,000	0
III 正味財産期末残高	313,990,555	312,128,722	1,861,833

3 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合計
	(公1)	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益	1,811,521		1,811,521	1,576,000		3,387,521
基本財産受取利息	1,811,521		1,811,521	1,576,000		3,387,521
受取会費	1,695,815		1,695,815	0		1,695,815
賛助会員受取会費	1,695,815		1,695,815	0		1,695,815
事業収益	11,843,440		11,843,440	0		11,843,440
事業収益	723,500		723,500	0		723,500
受託事業収益	11,119,940		11,119,940	0		11,119,940
受取補助金等	57,862,401		57,862,401	6,241,016		64,103,417
受取地方公共団体補助金	57,862,401		57,862,401	6,241,016		64,103,417
雑収益	9,650		9,650	0		9,650
雑収益	9,650		9,650	0		9,650
経常収益計	73,222,827		73,222,827	7,817,016	0	81,039,843
(2) 経常費用						
事業費	71,675,154		71,675,154		0	71,675,154
役員報酬	3,911,141		3,911,141			3,911,141
給料	31,331,773		31,331,773			31,331,773
諸手当	11,647,219		11,647,219			11,647,219
役員賞与引当金繰入額	410,000		410,000			410,000
賞与引当金繰入額	3,449,000		3,449,000			3,449,000
貸金	1,724,871		1,724,871			1,724,871
福利厚生費	6,564,725		6,564,725			6,564,725
退職給付費用	2,555,095		2,555,095			2,555,095
会議費	4,272		4,272			4,272
旅費交通費	9,188		9,188			9,188
通信運搬費	508,492		508,492			508,492
消耗品費	1,099,635		1,099,635			1,099,635
印刷製本費	337,403		337,403			337,403
賃借料	2,253,931		2,253,931			2,253,931
保険料	62,739		62,739			62,739
手数料	18,830		18,830			18,830
諸謝金	2,953,450		2,953,450			2,953,450
租税公課	670,475		670,475			670,475
支払負担金	8,000		8,000			8,000
支払助成金	866,273		866,273			866,273
委託費	1,288,642		1,288,642			1,288,642
管理費				7,502,856	0	7,502,856
役員報酬				1,219,109		1,219,109
給料				2,145,230		2,145,230
諸手当				1,304,805		1,304,805
役員賞与引当金繰入額				103,000		103,000
賞与引当金繰入額				272,000		272,000
福利厚生費				954,085		954,085
退職給付費用				254,998		254,998
会議費				1,815		1,815
通信運搬費				28,250		28,250
消耗品費				63,982		63,982
印刷製本費				19,800		19,800
賃借料				195,101		195,101
保険料				50,111		50,111
手数料				79,770		79,770
諸謝金				528,000		528,000
租税公課				1,600		1,600
支払負担金				248,200		248,200
委託費				33,000		33,000
経常費用計	71,675,154		71,675,154	7,502,856	0	79,178,010
当期経常増減額	1,547,673		1,547,673	314,160	0	1,861,833
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0		0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0		0	0	0	0
当期経常外増減額	0		0	0	0	0

当期一般正味財産増減額	1,547,673	1,547,673	314,160	0	1,861,833
一般正味財産期首残高	9,037,673	9,037,673	2,091,049		11,128,722
一般正味財産期末残高	10,585,346	10,585,346	2,405,209	0	12,990,555
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	1,811,521	1,811,521	1,576,000		3,387,521
基本財産受取利息	1,811,521	1,811,521	1,576,000		3,387,521
一般正味財産への振替額	△ 1,811,521	△ 1,811,521	△ 1,576,000		△ 3,387,521
一般正味財産への振替額	△ 1,811,521	△ 1,811,521	△ 1,576,000		△ 3,387,521
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	201,000,000	201,000,000	100,000,000		301,000,000
指定正味財産期末残高	201,000,000	201,000,000	100,000,000	0	301,000,000
III 正味財産期末残高	211,585,346	211,585,346	102,405,209	0	313,990,555

公益事業比率	90.52%
--------	--------

4 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債権・・・償却原価法（定額法）を採用している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、自己都合退職による期末要支給額の100%相当額を計上している。

役員賞与引当金及び賞与引当金は、役職員に対する賞与の支給に備え、支給見込み額の内、当期に帰属する額を計上している。

(3) 前受会費について

納入された賛助会員会費について、公益財団法人千葉県国際交流協会賛助会員規程に定める会員期間が年度をまたぐ場合等は、翌年度の未経過分の会員期間について前受会費として計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	40,000,000	0	0	40,000,000
投資有価証券	259,569,204	42,021	0	259,611,225
普通預金	430,796	0	42,021	388,775
小 計	300,000,000	42,021	42,021	300,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	40,802,861	2,810,093	0	43,612,954
千葉ノースバンクーバー	1,000,000	0	0	1,000,000
青少年交流事業資産	41,802,861	2,810,093	0	44,612,954
小 計				
合 計	341,802,861	2,852,114	42,021	344,612,954

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	40,000,000	(40,000,000)	(0)	(0)
投資有価証券	259,611,225	(259,611,225)	(0)	(0)
普通預金	388,775	(388,775)	(0)	(0)
小 計	300,000,000	(300,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	43,612,954	(0)	(0)	(43,612,954)
千葉ノースバンクーバー	1,000,000	(1,000,000)	(0)	(0)
青少年交流事業資産	44,612,954	(1,000,000)	(0)	(43,612,954)
小 計				
合 計	344,612,954	(301,000,000)	(0)	(43,612,954)

4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
地方債			
19 兵庫県公債 20 年	99,924,000	115,840,000	15,916,000
第 423 回大阪府公募公債	29,971,510	30,243,000	271,490
28-3 千葉県公債	29,920,902	30,042,000	121,098
国債			
第 145 回利付国債 20 年	99,794,813	118,102,000	18,307,187
合 計	259,611,225	294,227,000	34,615,775

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金等						
地方公共団体補助金	千葉市	0	64,103,417	64,103,417	0	—
合 計		0	64,103,417	64,103,417	0	—

6 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	3,387,521
合 計	3,387,521

7 その他

(1) 金融商品の状況に関する事項

①金融商品に対する取組方針

資金運用は、短期的な預金、国債、地方債等で元金の償還について僅少なリスクしか負わないものに限定して行っている。

②金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は債券であり、発行体の信用リスク等が存在している。

③金融商品に係るリスク管理体制

資金運用規程に基づき資金運用管理体制を定め、リスクの状況をモニタリングするとともに、適切なリスク管理を行っている。

(2) 資産除去債務に関する事項

当協会は、千葉市の行政財産使用許可に基づき、退去時における原状回復義務を有しているが、当該債務に関連する施設の使用期限が明確でないことから、資産除去債務を合理的に見積ることはできない。

このため当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

5 附属明細書

1 基本財産及び特定資産の附属明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記「2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりである。

2 引当金の明細

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
役員賞与引当金	518,000	513,000	518,000	0	513,000
賞与引当金	3,451,000	3,721,000	3,451,000	0	3,721,000
退職給付引当金	40,802,861	2,810,093	0	0	43,612,954
合 計	44,771,861	7,044,093	3,969,000	0	47,846,954

(注) 引当金の計上理由及び額の算定については、財務諸表に対する注記「1 重要な会計方針 (2) 引当金の計上基準」に記載している。

6 財産目録

令和3年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
現金	現金	手元保管	運転資金として(公益目的事業)	68,405
		手元保管	運転資金として(法人運営目的)	18,609
	預金	普通預金 千葉銀行 本店営業部	経理用口座(公益目的事業)	34,384,978
		普通預金 千葉銀行 本店営業部	経理用口座(法人運営目的)	4,206,467
		普通預金 千葉銀行 本店営業部	賛助会費用口座(公益目的事業)	1,530,833
		普通預金 京葉銀行 本店営業部	賛助会費用口座(公益目的事業)	263,000
		普通預金 千葉興業銀行 本店営業部	賛助会費用口座(公益目的事業)	83,000
		普通預金 千葉信用金庫 本店	賛助会費用口座(公益目的事業)	28,000
	未収金	基本財産運用益 他	利付国債運用益他(公益目的事業) 他	521,206
基本財産運用益 他		兵庫県公債運用益(法人運営目的) 他	540,143	
立替金	普通預金 千葉銀行 本店営業部	労働保険被保険者負担分(公益目的事業)	14,893	
流動資産合計				41,659,534
(固定資産)				
基本財産				
預金	定期預金	千葉銀行 本店営業部	公益目的保有財産であり、運用益の全てを公益目的事業の財源としている。	10,000,000
		京葉銀行 本店営業部	公益目的保有財産であり、運用益の全てを公益目的事業の財源としている。	10,000,000
		千葉興業銀行 本店営業部	公益目的保有財産であり、運用益の全てを公益目的事業の財源としている。	10,000,000
		千葉信用金庫 本店	公益目的保有財産であり、運用益の全てを公益目的事業の財源としている。	10,000,000
	普通預金	千葉銀行 本店営業部	公益目的保有財産であり、運用益の全てを公益目的事業の財源としている。	312,775
		千葉銀行 本店営業部	法人運営費としている。	76,000
		地方債 第28-3回千葉県公債	公益目的保有財産であり、運用益の全てを公益目的事業の財源としている。	29,920,902
		地方債 19兵庫県公債	運用益の全てを法人運営費の財源としている。	99,924,000
		地方債 第423回大阪府公債	公益目的保有財産であり、運用益の全てを公益目的事業の財源としている。	29,971,510
		国債 第145回利付国債	公益目的保有財産であり、運用益の全てを公益目的事業の財源としている。	99,794,813
特定資産				
退職給付引当資産	普通預金	千葉銀行 本店営業部	公益事業に従事するプロパー職員5名の退職金支給に備えたもの。	41,022,963
		千葉銀行 本店営業部	法人運営業務に従事するプロパー職員1名の退職金支給に備えたもの。	2,589,991
	千葉ノースパルカー青少年交流事業資産	普通預金 千葉銀行 本店営業部	公益目的保有財産であり、公益目的事業用に資産として保有している。	1,000,000
その他固定資産				
電話加入権	平成6年取得	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している。	72,000	
固定資産合計				344,684,954
資産合計				386,344,488
(流動負債)				
未払金	千葉市への未払額等	千葉市への未払額等	公益事業に供する千葉市からの補助金精算戻入の未払金 他	21,823,114
		千葉市への未払額等	法人運営に供する千葉市からの補助金精算戻入の未払金 他	1,927,980
	前受会費	賛助会員会費	公益事業に供する賛助会員会費未経過月数分	614,018
		社会保険料等	公益事業に従事する役員等の社会保険料預り金等	84,837
	預り金	社会保険料等	法人運営業務に従事する役員分社会保険料預り金等	57,030
			公益事業に従事する役員の当年度分の未支給給与(令和2年12月～令和3年3月分)	410,000
	役員賞与引当金	翌年度支給の当年度分	法人運営業務に従事する役員の当年度分の未支給給与(令和2年12月～令和3年3月分)	103,000
			公益事業に従事する職員の当年度分の未支給給与(令和2年12月～令和3年3月分)	3,449,000
賞与引当金	翌年度支給の当年度分	法人運営業務に従事する職員の当年度分の未支給給与(令和2年12月～令和3年3月分)	272,000	
流動負債合計				28,740,979
(固定負債)				
退職給付引当金	プロパー職員5名分(経理担当職員分は按分)	プロパー職員5名分(経理担当職員分は按分)	公益事業に従事するプロパー職員5名の退職金支給に備えたもの	41,022,963
		プロパー職員1名分(経理担当職員分は按分)	法人運営業務に従事するプロパー職員1名の退職金支給に備えたもの	2,589,991
固定負債合計				43,612,954
負債合計				72,353,933
正味財産				313,990,555